

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ROUEN atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00723 Numéro SIREN : 347 906 950 Nom ou dénomination : AFFUTAGE DE PRECISION DE NORMANDIE A.P.N.

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2019 sous le numéro de dépôt 5189

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE ROUEN

CS 90531 - 49 rue Duguay-Trouin
76005 ROUEN Cedex 2
www.infogreffe.fr
RIB : 11425 - 00900 - 08044977411 - 71
Tel : 02.35.70.08.60

RECEPISSE DE DEPOT

AFFUTAGE DE PRECISION DE NORMANDIE
"A.P.N."

Zone d'Activité du Gros Chêne
76230 Isneauville

V/REF :

N/REF : 94 B 723 / 2019-B-5189

Le greffier du tribunal de commerce de Rouen certifie qu'il a reçu le 23/07/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2018.

Concernant la société

AFFUTAGE DE PRECISION DE NORMANDIE "A.P.N."

Société à responsabilité limitée

Zone d'Activité du Gros Chêne

76230 Isneauville

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-5189 le 23/07/2019

R.C.S. ROUEN 347 906 950 (94 B 723)

Fait à ROUEN le 23/07/2019,

LE GREFFIER



Liasse 19 IS RN

DGFIP N° 2050-SD 2019

Formulaire obligatoire (Article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise : <u>S.A.R.L. A.P.N.</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>Z.A. du Gros Chêne BP 6 76230 ISNEAUVILLE</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>	
Numéro SIRET * <u>3 4 7 9 0 6 9 5 0 0 0 0 2 2</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le <u>31/12/2018</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC
	Frais de développement * CX		CQ
	Concessions, brevets et droits similaires AF 93 195	AG 60 232	32 963
	Fonds commercial (1) AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	Terrains AN	AO	
	Constructions AP 35 662	AQ 32 813	2 849
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR 1 957 480	AS 1 366 800	590 680
	Autres immobilisations corporelles AT 558 475	AU 369 172	189 303
Immobilisations en cours AV	AW		
Avances et acomptes AX	AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		
Autres participations CU 378 324	CV 55 001	323 323	
Créances rattachées à des participations BB 286 330	BC	286 330	
Autres titres immobilisés BD	BE		
Prêts BF 1 200	BG	1 200	
Autres immobilisations financières * BH 44 764	BI	44 764	
TOTAL (II) BJ	3 355 430	BK 1 884 017	1 471 413
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL 44 818	BM	44 818
	En cours de production de biens BN	BO	
	En cours de production de services BP	BQ	
	Produits intermédiaires et finis BR	BS	
	Marchandises BT 41 958	BU	41 958
	Avances et acomptes versés sur commandes BV 10 977	BW	10 977
	Clients et comptes rattachés (3)* BX 1 386 970	BY 41 977	1 344 994
	Autres créances (3) BZ 161 468	CA	161 468
	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	CE	
Disponibilités CF 427 800	CG	427 800	
Charges constatées d'avance (3)* CH 26 013	CI	26 013	
TOTAL (III) CJ	2 100 004	CK 41 977	2 058 027
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW		
	Pertes de remboursement des obligations (V) CM		
	Écarts de conversion actif * (VI) CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	5 455 435	1A 1 925 994
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks	Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		S.A.R.L. A.P.N.		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 129 793...)			DA	129 793	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	12 979	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	826 182	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) certifié			DI	150 207	
	Subventions d'investissement			DJ	21 844	
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	1 141 006	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 348 144	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	806	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	52 917	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	729 491	
	Dettes fiscales et sociales			DY	256 091	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	1	
Compte régil	Autres dettes			EA	985	
	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	2 388 434		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	3 529 441		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			EB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus values à long terme *			BF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	2 388 434	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : S.A.R.L. A.P.N.		Néant ☐ *		
		Exercice N		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	
		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA 1 175 237	FB 876 457	
	Production vendue { biens * services *	FD 2 448 944	FE 365 542	
		FG 499 856	FH 107 073	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ 4 124 038	FK 1 349 073	
	Production stockée *			
	Production immobilisée *			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			
	Autres produits (1) (11)			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)		FR 5 502 226	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *		FS 1 889 453	
	Variation de stock (marchandises) *		FT (41 958)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *		FU 836 496	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *		FV 21 009	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *		FW 734 447	
	Impôts, taxes et versements assimilés *		FX 66 553	
	Salaires et traitements *		FY 1 102 665	
	Charges sociales (10)		FZ 438 526	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { dotations aux amortissements * dotations aux provisions		GA 292 725
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GB
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GC
	Autres charges (12)		GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)		GE 1 251	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - III)		GF 5 341 167	
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)	GG 161 059	
Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)		GH		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)	GJ 22 304		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)	GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)	GL 2 595		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	GM		
	Différences positives de change	GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	GO		
	Total des produits financiers (V)	GP 24 898		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *	GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)	GR 30 415		
	Différences négatives de change	GS 29		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT		
	Total des charges financières (VI)	GU 30 444		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		GV (5 545)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		GW 155 514		

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		S.A.R.L. A.P.N.		Néant ☐ *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	11 840
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	11 840
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	7 952
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	5 603
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	13 555
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(1 715)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	3 591
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	5 538 965
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	5 388 757
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	150 207
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3) Dont	Crédit bail mobilier *		HP	56 926
		Crédit bail immobilier		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des FME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9) Dont transferts de charges			A1	13 459
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives			A6	
				obligatoires	A9
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITES ET AMENDES				3 123	
AUTRES CHARGES RETENUE A LA SOURCE				4 829	
VNC				5 603	
QUOTE PART SUBV VIREE AU COMPTE DE RESULTAT					11 840
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N	
				Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

AFFUTAGE DE PRECISION DE NORMANDIE "A.P.N."
Société à responsabilité limitée au capital de 129 793 euros
Siège social : ZA du Gros Chêne
76230 ISNEAUVILLE
RCS ROUEN 347 906 950

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 25 JUIN 2019

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DÉCISION PROPOSEE

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 150 207,25 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	150 207,25 euros
A titre de dividende global à l'associée unique Soit 200 euros par part	100 000,00 euros
Le solde en totalité au compte AUTRES RESERVES	50 207,25 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 25 juin 2019.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos	Dividendes*	Dividendes par part sociale*
31 décembre 2015	50 000 €	100 €
31 décembre 2016	70 000 €	140 €
31 décembre 2017	70 000 €	140 €

*Dividende éligible à l'abattement de 40 % visé 158.3.2 du CGI

DÉCISION ADOPTEE

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 150 207,25 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	150 207,25 euros
A titre de dividende global à l'associée unique Soit 200 euros par part	100 000,00 euros
Le solde en totalité au compte AUTRES RESERVES	50 207,25 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

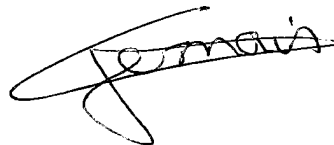
Ce dividende sera mis en paiement à compter du 25 juin 2019.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos	Dividendes*	Dividendes par part sociale*
31 décembre 2015	50 000 €	100 €
31 décembre 2016	70 000 €	140 €
31 décembre 2017	70 000 €	140 €

*Dividende éligible à l'abattement de 40 % visé 158.3.2 du CGI

Certifié conforme
La Gérance



AFFUTAGE DE PRECISION DE NORMANDIE « APN »
Société à Responsabilité Limitée au capital de 129 793 euros
Siège social : Zone d'activité du Gros Chêne
76230 ISNEAUVILLE
RCS ROUEN 347 906 950 – 1994 B 00723

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

(ce rapport comporte 20 pages)

Ludovic RAYEUR
Commissaire aux comptes
Inscrit sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes, rattaché à la CRCC de Rouen
1, rue de Verdun
76440 - FORGES LES EAUX

A l'assemblée générale de l'associé de la **SARL AFFUTAGE DE PRECISION DE NORMANDIE « APN »**

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la **SARL AFFUTAGE DE PRECISION DE NORMANDIE « APN »** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2018**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes. Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'assemblée générale

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

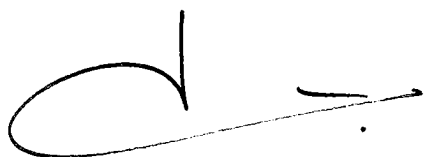
Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

FORGES LES EAUX, le 23 juin 2019



Ludovic RAYEUR
Commissaire aux comptes

Ludovic RAYEUR
Commissaire aux Comptes
1, rue de Verdun - B.P. N° 6
76440 FORGES LES EAUX
Tél. 02 32 89 94 95 - Fax 02 32 89 94 99

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société¹ à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	93 195	60 232	32 963	24 383	8 580
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	35 662	32 813	2 849	3 269	- 420
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 957 480	1 366 800	590 680	762 509	- 171 829
Autres immobilisations corporelles	558 475	369 172	189 303	176 165	13 138
Immobilisations en cours				1 998	- 1 998
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	378 324	55 001	323 323	323 323	
Créances rattachées à des participations	286 330		286 330	371 906	- 85 576
Autres titres immobilisés					
Prêts	1 200		1 200	2 875	- 1 675
Autres immobilisations financières	44 764		44 764	44 764	
TOTAL (I)	3 355 430	1 884 017	1 471 413	1 711 191	- 239 778
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	44 818		44 818	65 827	- 21 009
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	41 958		41 958		41 958
Avances et acomptes versés sur commandes	10 977		10 977		10 977
Clients et comptes rattachés	1 386 970	41 977	1 344 994	1 392 622	- 47 628
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	72 174		72 174	106 144	- 33 970
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	15 856		15 856	18 674	- 2 818
. Autres	73 438		73 438	76 212	- 2 774
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	427 800		427 800	410 377	17 423
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	26 013		26 013	12 977	13 036
TOTAL (II)	2 100 004	41 977	2 058 027	2 082 833	- 24 806
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 455 435	1 925 994	3 529 441	3 794 024	- 264 583

Ludovic RAYEUR

Commissaire aux Comptes

1, rue de Verdun - B.P. N° 6

76440 FORGES LES EAUX

Tél. 02 32 89 94 95 - Fax 02 32 89 94 99

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 129.793 euros)	129 793	129 793	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	12 979	12 979	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	826 182	706 712	119 470
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	150 207	189 470	- 39 263
Subventions d'investissement	21 844	33 684	- 11 840
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 141 006	1 072 639	68 367
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 348 144	1 546 491	- 198 347
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	806		806
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	52 917		52 917
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	729 491	898 395	- 168 904
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	74 608	76 848	- 2 240
. Organismes sociaux	142 131	156 334	- 14 203
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	39 351	41 024	- 1 673
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1	1	
Autres dettes	985	2 291	- 1 306
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 388 434	2 721 385	- 332 951
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 529 441	3 794 024	- 264 583

Ludovic RAYEUR

Commissaire aux Comptes

1, rue de Verdun - B.P. N° 6

76440 FORGES LES EAUX

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	1 175 237	876 457	2 051 695	2 550 961	- 499 266	-19,57
Production vendue biens	2 448 944	365 542	2 814 487	2 757 832	56 655	2,05
Production vendue services	499 856	107 073	606 929	628 368	- 21 439	-3,41
Chiffres d'affaires Nets	4 124 038	1 349 073	5 473 111	5 937 162	- 464 051	-7,82
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			4 844	57 523	- 52 679	-91,58
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			13 960	2 862	11 098	387,77
Autres produits			10 312	4 789	5 523	115,33
Total des produits d'exploitation (I)			5 502 226	6 002 336	- 500 110	-8,33
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 889 453	2 254 309	- 364 856	-16,18
Variation de stock (marchandises)			-41 958		- 41 958	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements			836 496	886 306	- 49 810	-5,62
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			21 009	-13 712	34 721	253,22
Autres achats et charges externes			734 447	915 701	- 181 254	-19,79
Impôts, taxes et versements assimilés			66 553	67 044	- 491	-0,73
Salaires et traitements			1 102 665	1 072 968	29 697	2,77
Charges sociales			438 526	427 515	11 011	2,58
Dotations aux amortissements sur immobilisations			292 725	210 153	82 572	39,29
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				8 485	- 8 485	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			1 251	1 618	- 367	-22,68
Total des charges d'exploitation (II)			5 341 167	5 830 386	- 489 219	-8,39
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			161 059	171 949	- 10 890	-6,33
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			22 304	14 258	8 046	56,43
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			2 595	5 061	- 2 466	-48,73
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change				11	- 11	-100
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			24 898	19 330	5 568	28,80
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			30 415	25 886	4 529	17,50
Différences négatives de change			29		29	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			30 444	25 886	4 558	17,61
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-5 545	-6 556	1 011	15,42
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			155 514	165 393	- 9 879	-5,97

Ludovic RAYEUR
Commissaire aux Comptes
1, rue de Verdun - B.P. N° 6
76440 FORGES LES EAUX

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11 840	50 350	- 38 510	-76,48
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	11 840	50 350	- 38 510	-76,48
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 952	2 809	5 143	183,09
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 603		5 603	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	13 555	2 809	10 746	382,56
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 715	47 541	- 49 256	103,61
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	3 591	23 464	- 19 873	-84,70
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 538 965	6 072 015	- 533 050	-8,78
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	5 388 757	5 882 545	- 493 788	-8,39
RESULTAT NET	150 207	189 470	- 39 263	-20,72
Dont Crédit-bail mobilier	56 926	112 577	- 55 651	-49,43
Dont Crédit-bail immobilier				

Ludovic RAYEUR
 Commissaire aux Comptes
 1, rue de Verdun - B.P. N° 6
 76440 FORGES LES EAUX
 Tél. 02 32 89 94 95 - Fax 02 32 89 94 99

Annexes Légales 2018

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 3 529 440,60 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 150 207,25 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Ludovic RAYEUR
Commissaire aux Comptes
1, rue de Verdun - B.P. N° 6
76440 FORGES LES EAUX
Tél. 02 32 89 94 95 - Fax 02 32 89 94 99

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Avances aux dirigeants
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Liste des filiales et participations

Ludovic RAYEUR
Commissaire aux Comptes
1, rue de Verdun - B.P. N° 6
76440 FORGES LES EAUX
Tél. 02 32 89 94 95 - Fax 02 32 89 94 99

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Ludovic RAYEUR

Commissaire aux Comptes

1, rue de Verdun - B.P. N° 6

76440 FORGES LES EAUX

Tél. 02 32 89 94 95 - Fax 02 32 89 94 99

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 50.945 euros

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de recherche, d'innovation
- de formation et de recrutement
- de prospection de nouveaux marchés
- de transition écologique et énergétique
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

Ludovic RAYEUR
Commissaire aux Comptes
1, rue de Verdun - B.P. N° 6
76440 FORGES LES EAUX
Tél. 02 32 89 94 95 - Fax 02 32 89 94 99

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Ludovic RAYEUR
Commissaire aux Comptes
1, rue de Verdun - B.P. N° 6
76440 FORGES LES EAUX
Tél. 02 32 89 94 95 - Fax 02 32 89 94 99

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	69 193		24 002
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	35 662		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 210 946		54 377
Autres installations, agencements, aménagements	303 612		9 066
Matériel de transport	124 584		4 638
Matériel de bureau, informatique, mobilier	85 815		56 807
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 998		
Avances et acomptes			
TOTAL	2 762 617		124 888
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	750 230		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	47 639		
TOTAL	797 869		
TOTAL GENERAL	3 629 679		148 890

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			93 195	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			35 662	
Installations techniques, matériel et outillages industriels		307 843	1 957 480	
Autres installations, agencements, aménagements		6 078	306 600	
Matériel de transport		11 760	117 462	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		8 208	134 414	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		1 998		
Avances et acomptes				
TOTAL		335 887	2 551 618	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		85 576	664 654	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 675	45 964	
TOTAL		87 251	710 618	
TOTAL GENERAL		423 138	3 355 431	

Ludovic RAYEUR

Commissaire aux Comptes

1, rue de Verdun - B.P. N° 6

76440 FORGES LES EAUX

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	44 810	15 422		60 232
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	32 393	420		32 813
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 448 437	220 328	301 965	1 366 800
Installations générales, agencements divers	184 930	19 744	3 071	201 603
Matériel de transport	95 638	15 298	11 760	99 176
Matériel de bureau, informatique, mobilier	57 279	20 114	9 001	68 392
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 818 677	275 904	325 797	1 768 784
TOTAL GENERAL	1 863 487	291 326	325 797	1 829 016

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	15 422				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	420				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	220 328				
Installations générales, agencements divers	19 744				
Matériel de transport	15 298				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	20 114				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	275 904				
TOTAL GENERAL	291 326				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Ludovic RAYEUR
 Commissaire aux Comptes
 1, rue de Verdun - B.P. N° 6
 76440 FORGES LES EAUX
 Tél. 02 32 89 94 95 - Fax 02 32 89 94 99

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	55 001			55 001
	42 478		501	41 977
TOTAL Dépréciations	97 479		501	96 978
TOTAL GENERAL	97 479		501	96 978
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Ludovic RAYEUR
Commissaire aux Comptes
1, rue de Verdun - B.P. N° 6
76440 FORGES LES EAUX
Tél. 02 32 89 94 95 - Fax 02 32 89 94 99

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	286 330		286 330
Prêts	1 200		1 200
Autres immobilisations financières	44 764		44 764
Clients douteux ou litigieux	75 510	75 510	
Autres créances clients	1 311 461	1 311 461	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	72 174	72 174	
- T.V.A	15 856	15 856	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	1 333	1 333	
Groupe et associés	70 820	70 820	
Débiteurs divers	1 285	1 285	
Charges constatées d'avance	26 013	26 013	
TOTAL GENERAL	1 906 746	1 574 452	332 294
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	1 348 144	376 487	971 657	
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	806	806		
Fournisseurs et comptes rattachés	729 491	729 491		
Personnel et comptes rattachés	74 608	74 608		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	142 131	142 131		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	39 351	39 351		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1	1		
Groupe et associés				
Autres dettes	985	985		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 335 517	1 363 860	971 657	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	362 157			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Ludovic RAYEUR
Commissaire aux Comptes
1, rue de Verdun - B.P. N° 6
76440 FORGES LES EAUX
Tél. 02 32 89 94 95 - Fax 02 32 89 94 99

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	2 618
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	2 618

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	806
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 988
Dettes fiscales et sociales	128 458
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	985
TOTAL	159 237

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	26 013	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	26 013	

Commentaires :

Ludovic RAYEUR
 Commissaire aux Comptes
 1, rue de Verdun - B.P. N° 6
 76440 FORGES LES EAUX
 Tél. 02 32 89 94 95 - Fax 02 32 89 94 99

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	308 000		308 000
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	169 400		169 400
- Dotations de l'exercice	61 600		61 600
TOTAL	77 000		77 000
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	146 673		146 673
- Exercice	53 336		53 336
TOTAL	200 009		200 009
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	53 336		53 336
- à plus d'un an et cinq au plus	13 334		13 334
- à plus de cinq ans			
TOTAL	66 670		66 670
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus	3 080		3 080
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL	3 080		3 080
Montant pris en charge dans l'exercice			

Ludovic RAYEUR
 Commissaire aux Comptes
 1, rue de Verdun - B.P. N° 6
 76440 FORGES LES EAUX
 Tél. 02 32 89 94 95 - Fax 02 32 89 94 99

Tableau des filiales et participations

Filliales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SARLAOCM	49 258	235 463	80,00	39 384				2 024 138	149 197	
AP3A	10 000	233 002	100,00	240 000				1 116 401	18 530	10 000
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SARL MFM	137 000	157 211	47,08	55 001		50 150			-2 324	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Ludovic RAYEUR
 Commissaire aux Comptes
 1, rue de Verdun - B.P. N° 6
 76440 FORGES LES EAUX
 Tél. 02 32 89 94 95 - Fax 02 32 89 94 99